

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份       |           |             |           | 本年度截至本月份累計數 |            |             |         |
|----------|--------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|------------|-------------|---------|
|          |                    | 實際數         | 預算數       | 比較增減        |           | 實際數         | 預算數        | 比較增減        |         |
|          |                    |             |           | 金額          | %         |             |            | 金額          | %       |
| 基金來源     | 106,620,000        | 18,840      | 2,120,000 | -2,101,160  | -99.11    | 42,793,726  | 43,230,000 | -436,274    | -1.01   |
| 財產收入     | 661,000            | 18,840      |           | 18,840      |           | 23,006      |            | 23,006      |         |
| 財產處分收入   |                    |             |           |             |           | 4,006       |            | 4,006       |         |
| 租金收入     | 610,000            | 12,000      |           | 12,000      |           | 12,000      |            | 12,000      |         |
| 利息收入     | 1,000              |             |           |             |           |             |            |             |         |
| 其他財產收入   | 50,000             | 6,840       |           | 6,840       |           | 7,000       |            | 7,000       |         |
| 政府撥入收入   | 105,945,000        |             | 2,120,000 | -2,120,000  | -100.00   | 42,680,560  | 43,230,000 | -549,440    | -1.27   |
| 公庫撥款收入   | 105,945,000        |             | 2,120,000 | -2,120,000  | -100.00   | 42,680,560  | 43,230,000 | -549,440    | -1.27   |
| 教學收入     | 14,000             |             |           |             |           |             |            |             |         |
| 學雜費收入    | 14,000             |             |           |             |           |             |            |             |         |
| 其他收入     |                    |             |           |             |           | 90,160      |            | 90,160      |         |
| 雜項收入     |                    |             |           |             |           | 90,160      |            | 90,160      |         |
| 基金用途     | 119,726,000        | 16,934,514  | 1,534,000 | 15,400,514  | 1,003.94  | 24,963,219  | 46,060,000 | -21,096,781 | -45.80  |
| 國民教育計畫   | 119,369,000        | 16,934,514  | 1,534,000 | 15,400,514  | 1,003.94  | 24,963,219  | 45,703,000 | -20,739,781 | -45.38  |
| 其他       | 119,369,000        | 16,934,514  | 1,534,000 | 15,400,514  | 1,003.94  | 24,963,219  | 45,703,000 | -20,739,781 | -45.38  |
| 建築及設備計畫  | 357,000            |             |           |             |           |             | 357,000    | -357,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 357,000            |             |           |             |           |             | 357,000    | -357,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -13,106,000        | -16,915,674 | 586,000   | -17,501,674 | -2,986.63 | 17,830,507  | -2,830,000 | 20,660,507  | -730.05 |
| 期初基金餘額   | 14,561,500         |             |           |             |           | 26,279,848  | 14,561,500 | 11,718,348  | 80.47   |
| 解繳公庫     |                    |             |           |             |           |             |            |             |         |
| 期末基金餘額   | 1,455,500          |             |           |             |           | 44,110,355  | 11,731,500 | 32,378,855  | 276.00  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產         |          | 金額          | %      | 負債及淨資產 |        | 金額          | %     |
|------------|----------|-------------|--------|--------|--------|-------------|-------|
| 科目名稱       | 編號       |             |        | 科目名稱   | 編號     |             |       |
| 資 產        | 1        | 380,162,594 | 100.00 | 負 債    | 2      | 22,740,561  | 5.98  |
| 流動資產       | 11       | 66,850,916  | 17.58  | 流動負債   | 21     | 19,865,023  | 5.23  |
| 現金         | 1101     | 66,850,916  | 17.58  | 應付款項   | 2102   | 19,865,023  | 5.23  |
| 銀行存款       | 110102   | 66,820,916  | 17.58  | 應付代收款  | 210203 | 19,865,023  | 5.23  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 44,080,355  | 11.60  | 其他負債   | 28     | 2,875,538   | 0.76  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 22,740,561  | 5.98   | 什項負債   | 2801   | 2,875,538   | 0.76  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.01   | 存入保證金  | 280104 | 2,875,538   | 0.76  |
| 固定資產       | 14       | 313,302,725 | 82.41  | 淨資產    | 3      | 357,422,033 | 94.02 |
| 土地         | 1401     | 215,090,828 | 56.58  | 淨資產    | 31     | 357,422,033 | 94.02 |
| 土地         | 140101   | 215,090,828 | 56.58  | 淨資產    | 3101   | 357,422,033 | 94.02 |
| 土地改良物      | 1402     | 2,353,471   | 0.62   | 累積餘額   | 310101 | 334,289,264 | 87.93 |
| 土地改良物      | 140201   | 10,787,998  | 2.84   | 本期賸餘   | 310102 | 17,689,567  | 4.65  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -8,434,527  | -2.22  | 淨資產調整數 | 310104 | 5,443,202   | 1.43  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 79,993,360  | 21.04  | 合計：    |        | 380,162,594 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 175,613,148 | 46.19  |        |        |             |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產           |        | 金額          | %      | 負債及淨資產 |    | 金額 | % |
|--------------|--------|-------------|--------|--------|----|----|---|
| 科目名稱         | 編號     |             |        | 科目名稱   | 編號 |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -95,619,788 | -25.15 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 8,704,836   | 2.29   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 36,016,584  | 9.47   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -27,311,748 | -7.18  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 617,412     | 0.16   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,315,247   | 0.87   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,697,835  | -0.71  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 6,542,818   | 1.72   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 23,336,738  | 6.14   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -16,793,920 | -4.42  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 8,953       | 0.00   |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 8,953       | 0.00   |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 8,953       | 0.00   |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 380,162,594 |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

## 收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 收入       | 18,840      | 44,963,061  |
| 財產收益     | 18,840      | 23,006      |
| 財產孳息收入   | 12,000      | 12,000      |
| 廢舊物品售價收入 |             | 4,006       |
| 其他財產收入   | 6,840       | 7,000       |
| 政府撥入收入   |             | 42,680,560  |
| 公庫撥款收入   |             | 42,680,560  |
| 其他收入     |             | 2,259,495   |
| 雜項收入     |             | 2,259,495   |
| 支出       | 18,091,752  | 27,273,494  |
| 人事支出     | 16,394,573  | 24,246,315  |
| 人事支出     | 16,394,573  | 24,246,315  |
| 業務支出     | 539,941     | 716,904     |
| 業務支出     | 539,941     | 716,904     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,157,238   | 2,310,275   |
| 固定資產折舊   | 1,157,238   | 2,310,275   |
| 本期賸餘（短絀） | -18,072,912 | 17,689,567  |
| 期初淨資產    |             | 334,289,264 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 淨資產調整數   | 96,870      | 5,443,202   |
| 期末淨資產    |             | 357,422,033 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 執 行 數      |            |             |         |
|-------------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|-------------|---------|
| 名 稱         | 單位 |                 | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數      | 預 算 數      | 比較增減        |         |
|             |    |                 |       |       |       |            |            | 金額          | %       |
| 國民教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 16,934,514 | 1,534,000  | 15,400,514  | 1003.94 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 24,963,219 | 45,703,000 | -20,739,781 | -45.38  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0           | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 357,000    | -357,000    | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |             |
| 資產         | 456,556,959   | 148,547,543            | 7,612,537 |     | 2,310,275                    | 313,311,678 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |             |
| 土地         | 209,744,496   |                        | 5,346,332 |     |                              | 215,090,828 |
| 土地改良物      | 10,638,268    | 8,320,232              | 149,730   |     | 114,295                      | 2,353,471   |
| 房屋及建築      | 173,713,413   | 94,695,974             | 1,899,735 |     | 923,814                      | 79,993,360  |
| 機械及設備      | 35,847,584    | 26,378,990             | 169,000   |     | 932,758                      | 8,704,836   |
| 交通及運輸設備    | 3,315,247     | 2,652,073              |           |     | 45,762                       | 617,412     |
| 雜項設備       | 23,288,998    | 16,500,274             | 47,740    |     | 293,646                      | 6,542,818   |
| 租賃資產       |               |                        |           |     |                              |             |
| 租賃權益改良     |               |                        |           |     |                              |             |
| 收藏品及傳承資產   |               |                        |           |     |                              |             |
| 購建中固定資產    |               |                        |           |     |                              |             |
| 遞耗資產       |               |                        |           |     |                              |             |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 8,953         |                        |         |     |                              | 8,953  |

註：

## 02501-1

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |          |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|---------|-----------------|-------|-----------|----|---|----------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減     |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |         |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額       | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |          |         |             |          |
| 總計                |                 | 357,000          |                    |     | 357,000 | 357,000         |       |           |    |   | -357,000 | -100.00 |             |          |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱         | 全年度預算數      | 截至本月執行數    | 比較增減(-)     |        |
|--------------|-------------|------------|-------------|--------|
|              |             |            | 金額          | %      |
| 1 用人費用       | 115,111,000 | 24,246,315 | -90,864,685 | -78.94 |
| 11 正式員額薪資    |             | 11,167,854 | 11,167,854  |        |
| 113 職員薪金     |             | 11,094,834 | 11,094,834  |        |
| 114 工員工資     |             | 73,020     | 73,020      |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |             | 411,742    | 411,742     |        |
| 122 約僱職員薪金   |             | 246,286    | 246,286     |        |
| 124 兼職人員酬金   |             | 165,456    | 165,456     |        |
| 15 獎金        |             | 8,385,597  | 8,385,597   |        |
| 151 考績獎金     |             | 54,765     | 54,765      |        |
| 152 年終獎金     |             | 8,330,832  | 8,330,832   |        |
| 16 退休及卹償金    |             | 2,840,524  | 2,840,524   |        |
| 161 職員退休及離職金 |             | 2,729,338  | 2,729,338   |        |
| 162 工員退休及離職金 |             | 100,594    | 100,594     |        |
| 163 卹償金      |             | 10,592     | 10,592      |        |
| 18 福利費       |             | 1,440,598  | 1,440,598   |        |
| 181 分擔員工保險費  |             | 1,204,798  | 1,204,798   |        |
| 18Y 其他福利費    |             | 235,800    | 235,800     |        |
| 2 服務費用       | 3,696,000   | 660,986    | -3,035,014  | -82.12 |
| 21 水電費       |             | 78,566     | 78,566      |        |
| 212 工作場所電費   |             | 60,100     | 60,100      |        |
| 214 工作場所水費   |             | 18,466     | 18,466      |        |
| 22 郵電費       |             | 2,279      | 2,279       |        |
| 222 電話費      |             | 2,279      | 2,279       |        |
| 23 旅運費       |             | 618        | 618         |        |
| 231 國內旅費     |             | 618        | 618         |        |
| 25 修理保養及保固費  |             | 86,663     | 86,663      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱                               | 全年度預算數  | 截至本月執行數 | 比較增減(-)  |         |
|------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
|                                    |         |         | 金額       | %       |
| 255 機械及設備修護費                       |         | 4,200   | 4,200    |         |
| 256 交通及運輸設備修護費                     |         | 41,593  | 41,593   |         |
| 257 雜項設備修護費                        |         | 1,500   | 1,500    |         |
| 258 其他資產修護費                        |         | 39,370  | 39,370   |         |
| 27 一般服務費                           |         | 333,102 | 333,102  |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |         | 316,302 | 316,302  |         |
| 27F 體育活動費                          |         | 16,800  | 16,800   |         |
| 28 專業服務費                           |         | 159,758 | 159,758  |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |         | 159,758 | 159,758  |         |
| 3 材料及用品費                           | 409,000 | 36,918  | -372,082 | -90.97  |
| 31 使用材料費                           |         | 500     | 500      |         |
| 312 燃料                             |         | 500     | 500      |         |
| 32 用品消耗                            |         | 36,418  | 36,418   |         |
| 321 辦公(事務)用品                       |         | 34,043  | 34,043   |         |
| 32Y 其他用品消耗                         |         | 2,375   | 2,375    |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 100,000 | 6,000   | -94,000  | -94.00  |
| 43 機器租金                            |         | 6,000   | 6,000    |         |
| 432 機械及設備租金                        |         | 6,000   | 6,000    |         |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 357,000 |         | -357,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 357,000 |         | -357,000 | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    | 112,000 |         | -112,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 170,000 |         | -170,000 | -100.00 |
| 515 購置交通及運輸設備                      | 75,000  |         | -75,000  | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 17,000  |         | -17,000  | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 36,000  | 13,000  | -23,000  | -63.89  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  |         | 13,000  | 13,000   |         |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱          | 全年度預算數      | 截至本月執行數    | 比較增減(-)     |        |
|---------------|-------------|------------|-------------|--------|
|               |             |            | 金額          | %      |
| 744 慰問、照護及濟助金 |             | 13,000     | 13,000      |        |
| 合計            | 119,726,000 | 24,963,219 | -94,762,781 | -79.15 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 日

單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 預算執行數      | 調整數         | 會計收支        | 會計科目     |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源                    | 42,793,726 | 2,169,335   | 44,963,061  | 收入       |
| 財產收入                    | 23,006     |             | 23,006      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 42,680,560 |             | 42,680,560  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 90,160     | 2,169,335   | 2,259,495   | 其他收入     |
| 基金用途                    | 24,963,219 | 2,310,275   | 27,273,494  | 支出       |
| 用人費用                    | 24,246,315 |             | 24,246,315  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 660,986    | 55,918      | 716,904     | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 36,918     | -36,918     |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 6,000      | -6,000      |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000     | -13,000     |             |          |
|                         |            | 2,310,275   | 2,310,275   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | 17,830,507 | -140,940    | 17,689,567  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 26,279,848 | 308,009,416 | 334,289,264 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |             |             | 解繳公庫     |
|                         |            | 5,443,202   | 5,443,202   | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                  | 44,110,355 | 313,311,678 | 357,422,033 | 期末淨資產    |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額    | 支付科對帳單之餘額  | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 44,080,355 | 44,080,355 | 0         |        |